



شرکت معادن منگنز ایران

منشور کمیته ریسک

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

منشور کمیته ریسک

جدول تغییرات

| ردیف | تاریخ بازنگری | شماره بازنگری | توسط | خلاصه تغییرات |
|------|---------------|---------------|------|---------------|
| ۱ | | | | |
| ۲ | | | | |
| ۳ | | | | |
| ۴ | | | | |
| ۵ | | | | |

محمد رضا راغبیان
مدیر عامل و عضو هیات مدیره

سید کاظم تدین اسلامی
عضو هیات مدیره

سید حسن ابطحی
عضو هیات مدیره

حبیب اله بهرامی
نایب رئیس هیات مدیره

نادر یار احمدی
رئیس هیات مدیره

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

منشور کمیته ریسک

فهرست مطالب

| | |
|---|--------------------------------------|
| ۱ | جدول تغییرات |
| ۲ | فهرست مطالب |
| ۳ | مقدمه |
| ۴ | ماده ۱- تعاریف |
| ۵ | ماده ۲- هدف |
| ۶ | ماده ۳- اختیارات کمیته |
| ۶ | ماده ۴- ترکیب اعضاء |
| ۷ | ماده ۵- وظایف و مسئولیتها |
| ۸ | ماده ۶- ارزیابی منشور |
| ۸ | ماده ۷- ارزیابی عملکرد و منشور کمیته |
| ۹ | ماده ۸- نحوه برگزاری جلسات |
| ۹ | ماده ۹- مصوبات |

محمد رضا راغبیان
مدیر عامل و عضو هیات مدیره

سید کاظم تدین اسلامی
عضو هیات مدیره

سید حسن ابطحی
عضو هیات مدیره

حبیب اله بهرامی
نایب رئیس هیات مدیره

نادر یار احمدی
رئیس هیات مدیره

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

منشور کمیته ریسک

مقدمه

اعضای هیات مدیره شرکت نسبت به مسئولیتهای خود در رابطه با موقعیت شرکت و حفاظت از سرمایه و دارایی های آن، ناگزیر به درک محیط تجاری هستند، لذا با کسب آگاهی به موقع و دقیق از عوامل و موارد ریسک در ارتباط با فعالیتهای تجاری و بکارگیری رویه ها و راهکارهای اصولی، در زمینه کاهش ریسک باید اهتمام ورزند و در این راستا ایجاد نظام مدیریت ریسک یک امر اجتناب ناپذیر است. زیرا مدیران ارشد شرکت با شناسایی ریسک فرایندهای داخلی و ریسک های محیطی، با اطمینان بیشتری آن ها را مدیریت خواهند کرد و شرکت را از خطرات احتمالی محفوظ خواهند داشت. همچنین تحولات عمده در محیط کسب و کار همانند جهانی شدن و سرعت بالای تغییرات در فناوری، باعث افزایش رقابت و دشواری مدیریت در سازمانها گردیده است. امروزه شرایط عدم اطمینان در فرایند تصمیم گیری ها، شرکتها را متحول ساخته است. تغییرات قیمت کالاهای اساسی، تغییرات نرخ ارز، تغییرات نرخ سود و همچنین تغییرات قیمت سهام مواردی هستند که سازمانهای امروزی دائما با آن دست به گریبان اند.

از سوی دیگر مدیران سازمان بنا به وظیفه و مسئولیت خود، از ویژگیهای رقابتی شرکت حفاظت نموده و با هدف دور شدن از هرگونه خطر اقدام به تشکیل کمیته ریسک و تدوین و تنظیم وظایف آن در قالب "منشور کمیته ریسک" می نمایند. این منشور با هدف حصول اطمینان از فرایند شناسایی عوامل ریسک و پیش بینی اقدامات مناسب برای مواجهه با آنها تدوین شده است. در مقایسه با مدیریت ریسک سنتی، در مدیریت یکپارچه ریسک، ریسکهای شرکت به روشی جامع مورد بررسی قرار می گیرند. این روش مدیریت ریسک به منزله بخشی از استراتژی کلی کسب و کار شرکت در نظر گرفته شده و یکی از اهداف آن افزایش ارزش سهامداران است.

با توجه به اینکه حوزه فعالیت شرکت معادن منگنز ایران در معرض ریسکهای متعددی از جمله ریسک بازار، ریسک اعتباری، ریسک نقدینگی، و ریسک عملیاتی قرار دارد. کمیته ریسک به منظور کنترل مسئولیتهای مرتبط با مقررات و ضوابط حاکم بر بازار و استقرار سیستمهای مناسب مدیریت ریسک با هدف تقویت جنبه های حاکمیت شرکتی تشکیل گردیده و به شرح مفاد ذیل فعالیت می کنند.

۳
محمد رضا راغبیان سید کاظم تدین اسلامی سید حسن ابطحی حبیب اله بهرامی نادر یار احمدی
مدیر عامل و عضو هیات مدیره عضو هیات مدیره عضو هیات مدیره نایب رئیس هیات مدیره رئیس هیات مدیره

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

منشور کمیته ریسک

ماده ۱: تعاریف

اصطلاحات مندرج در این منشور در معانی مشروح زیر به کار می‌روند:

(الف) شرکت: منظور از شرکت در این منشور، شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام) با شماره ثبت ۱۰۲۴ است.

(ب) هیات مدیره / مدیر عامل: به هیات مدیره و مدیر عامل شرکت اطلاق می‌گردد.

(ج) حاکمیت شرکتی: مجموعه‌ای از روابط بین سهامداران، هیات مدیره، مدیریت و سایر ذینفعان که در آن اهداف تبیین گردیده و ابزار لازم برای رسیدن به اهداف و نظارت بر عملکرد واحدها تعریف می‌شود. این مجموعه نحوه تفویض اختیار و چگونگی تصمیم‌گیری را تعیین می‌نماید.

(د) مدیریت ریسک: فرایند مستمر شناسایی ارزیابی، تجزیه و تحلیل و نحوه مواجهه مناسب با ریسک‌های عمده‌ای که تاثیرات نامطلوبی بر دستیابی به اهداف شرکت دارند و نظارت مستمر بر آنها.

(ه) مدیر ریسک: مسئولیت ارائه استانداردها، دستورالعمل‌ها و رهنمودهای لازم بجهت شناسایی و ارزیابی ریسک فعالیت‌ها قبل از اجرا، به منظور کسب اطمینان معقول از دستیابی شرکت به اهداف استراتژی، عملیاتی و گزارشگری را بر عهده دارد.

(و) کمیته: منظور کمیته ریسک است که کمیته‌ای تخصصی و مستقل است که از سوی هیات مدیره و به منظور یاری رساندن به ایشان در امر نظارت بر مدیریت موثر ریسک‌هایی که شرکت در معرض آنها قرار دارد، تشکیل شده و در چارچوب اختیارات، مقررات، خط مشی‌ها و حدود وظایف تعیین شده از سوی هیات مدیره انجام وظیفه می‌نماید.

(ز) عضو غیرموظف: عضو هیات مدیره‌ای است که هیچ‌گونه رابطه استخدامی با شرکت نداشته باشد.

(ح) عضو مستقل: عضوی است که فاقد هرگونه رابطه یا منافع مستقیم یا غیرمستقیم که بر تصمیم‌گیری مستقل وی اثرگذار باشد، موجب جانبداری وی از منافع فرد یا گروه خاصی از سهامداران یا سایر ذینفعان شود یا سبب عدم رعایت منافع یکسان سهامداران گردد.

محمد رضا راغبیان
مدیر عامل و عضو هیات مدیره

سید کاظم تدین اسلامی
عضو هیات مدیره

سید حسن ابطحی
عضو هیات مدیره

حبیب‌اله بهرامی
نایب رئیس هیات مدیره

نادر یار احمدی
رئیس هیات مدیره

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

منشور کمیته ریسک

ماده ۲: هدف

کمیته بر اساس اختیارات تفویض شده از سوی هیات مدیره شرکت به عنوان یکی از کمیته‌های تخصصی شرکت تشکیل شده و فعالیت خود را با هدف کمک همه جانبه به مدیریت، برای دستیابی به اهداف هماهنگ و برنامه استراتژیک شرکت آغاز می‌کند.

این کمیته با اخذ مشاوره از کارشناسان مجرب در حیطه مدیریت ریسک بنگاه‌های اقتصادی از جمله نهادهای مالی، سعی بر بکارچهره سازی مدیریت ریسک فعالیت‌های شرکت، ارائه پیشنهادهای لازم در راستای افزایش بهره‌وری آن و کمک به مدیران ارشد در تصمیم‌گیری‌ها دارد. همچنین این کمیته بصورت دوره‌ای مناسب بودن چارچوب مدیریت ریسک شرکت را ارزیابی و کنترل نموده و نتایج را به هیات مدیره گزارش می‌دهد.

اهداف اولیه کمیته ریسک کمک به هیات مدیره شرکت در استقرار فرایندهای شناسایی سنجش و کنترل انواع ریسک در سطح شرکت است از آنجا که هیات مدیره مسئولیت مدیریت ریسک را بر عهده دارد شناسایی دقیق ریسکها و اتخاذ رویه‌های مناسب جهت رفع عواقب احتمالی آن را در تطبیق با ضوابط و مقررات داخلی و قانونی به کمیته محول مینماید کمیته باید هیات مدیره را در تشخیص و ممیزی انواع مختلف ریسک یاری دهد.

اهداف کمیته شرکت عبارتند از:

- (۱) تعیین و مشخص نمودن وضعیت ریسک‌های شرکت.
- (۲) ارزیابی عملکرد سیستم‌های مورد استفاده برای تعیین حدود ریسک.
- (۳) شناسایی اندازه‌گیری ارزیابی و کنترل ریسک‌های شرکت.
- (۴) بررسی و تحلیل ریسک.
- (۵) تدوین راه‌کارهای مواجهه با ریسک و کاهش آن.
- (۶) آموزش و ترویج فرهنگ مدیریت ریسک.
- (۷) بررسی منظم گزارش‌های دریافت شده از واحدهای مختلف در خصوص موارد مرتبط با ارزیابی و تطبیق موارد نقض قوانین، مقررات، استانداردها و دستورالعمل‌هایی که منجر به وضع مجازات قانونی، تنبیهات نظارتی و وارد شدن زبان حائز اهمیت و آسیب وارد شدن به حسن شهرت شرکت شده یا خواهد شد.

مجمدرضا راغبیان
مدیرعامل و عضو هیات‌مدیره

سید کاظم تدین اسلامی
عضو هیات‌مدیره

سید حسن ابطحی
عضو هیات‌مدیره

حبیب‌اله بهرامی
نایب رئیس هیات‌مدیره

نادر یار احمدی
رئیس هیات‌مدیره

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

منشور کمیته ریسک

- (۸) تلاش مستمر جهت به حداقل رساندن آسیب‌های وارده بر اعتبار شرکت که در نتیجه ناتوانی در مطابقت دادن عملیات با قوانین، مقررات، ضوابط و استانداردهای مرتبط با فعالیت جاری است.
- (۹) ارائه گزارش‌های منظم فصلی در رابطه با وظایف کمیته به هیات مدیره شرکت جهت اتخاذ تصمیم.
- (۱۰) بررسی سالانه سیاست‌گذاری‌های مدیریت رئیس شرکت.
- (۱۱) ایجاد اطمینان از تحقق اهداف و حرکت در مسیر چشم‌انداز شرکت.

ماده ۳: اختیارات کمیته

- هیات مدیره در چارچوب مسئولیت‌های کمیته ریسک، به آن اختیار می‌دهد که:
- (۱) فعالیت‌های خود را در محدوده منشور کمیته مدیریت ریسک انجام دهد.
 - (۲) در صورت نیاز، مشاوران ذیصلاح را در راستای انجام وظایف خود به کار گیرد.
 - (۳) رویه‌هایی برای نگهداری اطلاعات مربوط به ریسک و نیز رسیدگی به گزارش‌های مدیریت ریسک وضع نماید.
 - (۴) از مدیران، کارکنان شرکت یا افراد دیگر به منظور حضور در جلسه دعوت به عمل آورد.
 - (۵) مدیران و کارکنان، اطلاعات مورد نیاز جهت بررسی دسترسی نامحدود داشته باشند.
 - (۶) در صورت نیاز، دوره‌های آموزشی لازم برای کارکنان یا مدیران اجرایی در راستای انجام وظایف واحد مدیریت ریسک پیشنهاد و یا برگزار کند.

ماده ۴: ترکیب اعضاء

کمیته متشکل از ۳ یا ۵ عضو شامل رئیس (عضو غیرموظف) و ۲ یا ۴ نفر عضو مستقل از میان خبرگان مالی به پیشنهاد عضو منتخب هیات مدیره و با تصویب هیات مدیره، بعنوان دارندگان حق رای است. مدیر ریسک به عنوان دبیر جلسه و بدون حق رای در جلسات حضور می‌یابد. جلسات با حضور اکثریت اعضاء دارای حق رای رسمیت یافته و تصمیمات با تصویب اکثریت آراء قابل اجرا خواهد بود.

تبصره ۱: حداقل یکی از اعضای کمیته ریسک باید دارای تخصص، دانش و تجربه کافی در زمینه ریسک و مالی باشد.

نادر یاراحمدی
رئیس هیات مدیره

حبیب‌اله بهرامی
نایب رئیس هیات مدیره

سیدحسن ابطحی
عضو هیات مدیره

سیدکاظم تدین اسلامی
عضو هیات مدیره

محمد رضا راغبیان
مدیرعامل و عضو هیات مدیره

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

منشور کمیته ریسک

تبصره ۲: کمیته دارای وضعیت مستقل در شرکت است و برای این منظور رئیس کمیته مستقیماً به هیات مدیره گزارش می‌دهد.

تبصره ۳: دبیر کمیته مسئولیت تشکیل جلسات و پیگیری مصوبات کمیته را بر عهده دارد.

تبصره ۴: کمیته می‌تواند از اشخاص مستقل و صاحب‌نظر در حوزه بازارهای مالی که دارای تجربه و تخصص مناسب هستند جهت حضور در جلسات (بدون حق رای) دعوت به عمل آورد.

ماده ۵: وظایف و مسئولیت‌ها

کمیته مدیریت ریسک مسئولیت اجرای دقیق وظایف تعیین شده در این منشور را به عهده دارد. به گونه‌ای که براساس اجرای این وظایف، هیات‌مدیره اطمینان لازم از استقرار و اجرای فرایند مدیریت ریسک در شرکت را کسب کند. اهم وظایف کمیته ریسک به شرح زیر است:

- ۱) پیشنهاد رویکردها، راهبردها، و سیاست‌های مناسب مدیریت ریسک به هیات مدیره.
- ۲) بررسی وضعیت ریسک‌های شرکت برحسب درجه ریسک‌پذیری و در صورت لزوم مشاوره به مدیرعامل و یا واحد حسابرسی داخلی.
- ۳) تحلیل مدیریت ریسک در سطح کلان هیات‌مدیره.
- ۴) بررسی اثربخشی سیستم مدیریت ریسک شرکت و همچنین بررسی عملکرد مدیریت ریسک.
- ۵) شناسایی نارسایی‌های موجود در مدیریت ریسک جهت طرح در هیات‌مدیره.
- ۶) شناسایی ریسک‌های مطلوب و نامطلوب شرکت.
- ۷) اطمینان از ایجاد و ارتقای فرهنگ آگاهی نسبت به ریسک به صورت فراگیر در سطح شرکت.
- ۸) تدوین استراتژی‌های کنترل و مقابله با ریسک‌های موجود.
- ۹) پیاده‌سازی استراتژی‌های تدوین شده در سطوح مختلف شرکت.

محمد رضا راغبیان
مدیرعامل و عضو هیات‌مدیره

سید کاظم تدین اسلامی
عضو هیات‌مدیره

سید حسن ابطحی
عضو هیات‌مدیره

حبیب‌الله بهرامی
نایب رئیس هیات‌مدیره

نادر یار احمدی
رئیس هیات‌مدیره

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

منشور کمیته ریسک

۱۰) حصول اطمینان از استقرار فرایندها، دستورالعمل‌ها و خط مشی مدیریت ریسک در شرکت و ارائه گزارش مرتبط در خصوص میزان اثر بخشی استراتژی‌های بکار گرفته شده، درجه کنترل آن‌ها و همچنین بازخوردهای آن به هیات مدیره.

۱۱) دریافت گزارشات مربوط به ایجاد ریسک‌های جدید و تایید آن‌ها جهت ارسال به هیات مدیره.

۱۲) تحلیل و بررسی گزارشات مرتبط با ریسک شرکت که توسط حوزه‌های مختلف اجرایی ارائه می‌شود.

۱۳) انجام اقدامات مقتضی جهت تشخیص، ممیزی و مدیریت ریسک در بخش‌های مختلف شرکت.

۱۴) حصول اطمینان از وجود قابلیت‌های لازم در خصوص قواعد و نظام مورد نیاز مدیریت ریسک.

ماده ۶: ارزیابی منشور

کمیته می‌بایست سالی یک بار نسبت به ارزیابی مفاد منشور کمیته اقدام و آن را به روزرسانی نموده و موارد تغییر را برای تصویب هیات مدیره پیشنهاد نماید.

تبصره ۵: در صورت بروز تغییرات عمده در منشور کمیته (بر اثر الزامات قانونی یا نیازهای شرکت)، ارزیابی منشور کمیته در طی سال مالی ضرورت دارد.

ماده ۷: ارزیابی عملکرد و منشور کمیته

کمیته می‌بایست نتایج عملکرد خود را در پایان هر سال مالی به هیات مدیره شرکت جهت درج در گزارش هیات مدیره به مجمع عمومی عادی سالانه ارائه نماید. این ارزیابی شامل فهرستی از موارد بااهمیت نتایج عملکرد مدیریت ریسک در شرکت و میزان اثربخشی اقدامات خواهد بود.

تبصره ۶: در صورت تغییرات بااهمیت و عمده در منشور کمیته ریسک (بر اثر الزامات قانونی و یا نیاز شرکت)، ارزیابی منشور کمیته ریسک طی سال ضرورت دارد.

محمد رضا راغبیان
مدیرعامل و عضو هیات مدیره

سید کاظم تدین اسلامی
عضو هیات مدیره

سید حسن ابطحی
عضو هیات مدیره

حبیب‌الله بهرامی
نایب رئیس هیات مدیره

نادر یار احمدی
رئیس هیات مدیره

شرکت معادن منگنز ایران (سهامی عام)

منشور کمیته ریسک

ماده ۸: نحوه برگزاری جلسات

الزامات تشکیل جلسات کمیته ریسک شامل موارد زیر می باشد:

کمیته ریسک ۶ جلسه در سال تشکیل خواهد شد. همچنین با توجه به شرایط خاص، رئیس کمیته می تواند دستور برگزاری جلسات کمیته ریسک را صادر نماید. لازم به ذکر است دستور جلسه و گزارش های مربوطه حداقل یک روز کاری قبل از تشکیل جلسه توسط دبیر در اختیار اعضاء قرار می گیرد.

تبصره ۷: صورت جلسه کمیته ریسک باید برای اعضاء هیات مدیره و مدیرعامل ارسال شود و دبیر کمیته باید در تمام جلسات حضور داشته باشد.

تبصره ۸: تصمیمات متخذه با اکثریت آراء اعضا اصلی کمیته دارای اعتبار خواهد بود و افراد دعوت شده به جلسه فاقد حق رای هستند.

ماده ۹: مصوبات

خلاصه مذاکرات در جلسات کمیته ریسک ثبت می شود و نتایج آن به هیات مدیره شرکت گزارش می شود.

منشور کمیته ریسک در ۹ ماده و ۸ تبصره در تاریخ .../.../۱۴۰۲ به تصویب هیات مدیره رسیده است.

محمد رضا راغبیان
مدیر عامل و عضو هیات مدیره

سید کاظم تدین اسلامی
عضو هیات مدیره

سید حسن ابطحی
عضو هیات مدیره

حبیب اله بهرامی
نایب رئیس هیات مدیره

نادر یار احمدی
رئیس هیات مدیره